亚士创能科技（上海）股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2021 年 12 月 31 日止

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：沪22L8ED3675

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2022]第ZA16169号

亚士创能科技（上海）股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的亚士创能科技（上海）股份有限公司（以下简称“亚士创能公司”）董事会编制的截至2021年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供亚士创能公司申请非公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为亚士创能公司申请非公开发行股票的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

亚士创能公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2021年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对亚士创能公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，亚士创能公司董事会编制的截至2021年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了亚士创能公司截至2021年12月31日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

徐立群

中国注册会计师：

吴雨佳

中国·上海　　二〇二二年十一月二十五日

亚士创能科技（上海）股份有限公司
截至2021年12月31日止的
前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，本公司将截至 2021 年 12 月 31 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

(一) 首次公开发行公司股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准亚士创能科技（上海）股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017] 474 号)核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）49,000,000.00 股，发行价格为每股 12.94 元，募集资金总额 634,060,000.00 元，扣除承销保荐费用人民币 37,776,981.13 元后余额为人民币 596,283,018.87 元，已由海通证券股份有限公司于 2017 年 9 月 25 日汇入公司开立的账号：上海浦东发展银行青浦支行账号为 98190154740011935 的募集资金专户人民币 510,000,000.00 元；中国农业银行股份有限公司上海青浦支行账号为 03880660040027136 的募集资金专户人民币 86,283,018.87 元。扣除公司为发行人民币普通股（A 股）所支付的中介机构费用、信息披露费用等其他发行费用人民币 15,283,018.87 元，募集资金净额为人民币 581,000,000.00 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具信会师报字[2017]第 ZA16168 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

截至 2021 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存储方式
上海浦东发展银行青浦支行	98190154740011935	2017-9-25	510,000,000.00	-	已注销
中国农业银行股份有限公司上海青浦支行	03880660040027136	2017-9-25	86,283,018.87	-	已注销
中国工商银行股份有限公司全椒支行	1313042129300282768	2019-5-14	-	-	已注销
新疆银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区支行	0801210000000178	2019-1-31	-	-	已注销

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中国农业银行股份有限公司重庆璧山支行	31200101040018636	2019-4-2	-	-	已注销
中国农业银行股份有限公司青浦支行	03-880660040015305	2019-10-23	-	-	已注销
中国农业银行股份有限公司重庆长寿支行	31131001040006959	2020-12-8		-	已注销
合　计			596,283,018.87	-	

截止至 2021 年 12 月 31 日，扣除支付的其他发行费用 15,283,018.87 元，本公司已收到募集资金净额 58,100.00 万元，利息净收入 995.21 万元，理财产品投资收益 1,700.96 万元，累计已支出募集资金金额 60,793.43 万元，累计支出银行手续费 2.74 万元，期末募集资金账户余额 0.00 万元（含扣除手续费后的利息净收入及理财产品收益）。

(二) 非公开发行公司股票募集资金使用及结余情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存储方式
中信银行股份有限公司上海分行	8110201013801272560	2020-12-11	200,000,000.00	-	已注销
招商银行股份有限公司上海常德支行	755921125610809	2020-12-11	196,245,263.95	-	已注销
合　计			396,245,263.95	-	

初始存放金额包含已支付的其他发行费用 529,597.48 元。

二、 前次募集资金的实际使用情况

(一) 截至 2021 年 12 月 31 日止，首次公开发行公司股票募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：	58,100.00	已累计使用募集资金总额：	60,793.43	
		各年度使用募集资金总额：		
变更用途的募集资金总额：	40,072.70	2017 年：	18,601.53	
变更用途的募集资金总额比例：	68.97%	2018 年：	515.11	
		2019 年：	19,280.59	
		2020 年：	7,546.92	
		2021 年：	14,849.28	

投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	建筑防火保温材料及保温装饰一体化系统建设项目	建筑防火保温材料及保温装饰一体化系统建设项目	51,000.00	17,366.38	17,366.38	51,000.00	17,366.38	17,366.38	-	不适用
2	营销服务网络升级	营销服务网络升级	6,000.00	650.26	650.26	6,000.00	650.26	650.26	-	不适用
3	补充流动资金	补充流动资金	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	-	不适用
4	安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目	安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目	-	5,000.00	5,000.85		5,000.00	5,000.85	0.85	2019-6
5	新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目	新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目	-	11,000.00	11,000.62		11,000.00	11,000.62	0.62	2020-7
6	西南综合制造基地及西南区域总部建设项目	西南综合制造基地及西南区域总部建设项目	-	7,343.89	7,343.89		7,343.89	7,343.89	-	不适用
7	家装漆新零售及渠道建设与服务项目	家装漆新零售及渠道建设与服务项目	-	3,071.86	3,071.12		3,071.86	3,071.12	-0.74	2019-12
8	西南综合生产制造基地项目	西南综合生产制造基地项目	-	13,656.94	15,260.31		13,656.94	15,260.31	1,603.37	2022.10
	合计		58,100.00	59,189.33	60,793.43	58,100.00	59,189.33	60,793.43	1,604.10	

(二) 截至 2021 年 12 月 31 日止，非公开发行公司股票募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			39,571.57			已累计使用募集资金总额：			39,571.57	
变更用途的募集资金总额：			-			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：			-			2020 年			39,571.57	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到 预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	补充流动资金	补充流动资金	39,571.57	39,571.57	39,571.57	39,571.57	39,571.57	39,571.57	-	不适用
	合计		39,571.57	39,571.57	39,571.57	39,571.57	39,571.57	39,571.57	-	

(三) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司首次公开发行公司股票募集资金投资项目变更涉及金额为人民币 40,072.70 万元，占首次公开发行公司股票募集资金总额的 68.97%。具体变更项目情况如下：

1、 鉴于近几年公司内外部发展环境变化，并综合考虑行业、市场情势及公司战略、未来发展趋势等因素，为更科学、合理、高效使用募集资金，公司于 2018 年 11 月 30 日召开了第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，并于 2018 年 12 月 17 日经公司 2018 年第三次临时股东大会进行审议通过，同意拟将建筑防火保温材料及保温装饰一体化系统建设项目、营销服务网络升级项目募集资金余额及利息收益、理财收益用途进行变更。变更后的募集资金投资项目名称、实施主体、投资规模及拟投入金额如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	投资规模	拟使用募集资金投入金额
1	安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目	全资子公司亚士创能新材料（滁州）有限公司	15,000-20,000	5,000.00
2	新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目	全资子公司亚士创能科技（乌鲁木齐）有限公司	30,000	11,000.00
3	西南综合制造基地及西南区域总部建设项目	全资子公司亚士创能科技（重庆）有限公司	70,600	21,000.00
4	家装漆新零售及渠道建设与服务项目	全资子公司亚士漆（上海）有限公司	3,500	3,071.86
	合计		119,100--124,100	40,071.86

2、 为迎合公司先进产能、规模产能区域化布局的整体规划和本地化营销战略需求，2020 年 10 月 26 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目的议案》，同意将原募投项目西南综合制造基地及西南区域总部建设项目合计剩余的募集资金 13,656.94 万元（含利息及理财收益）用途予以变更，2020 年 11 月 12 日，公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。变更后的募集资金投资项目的名称、地址、投资规模及拟投入金额如下：

单位：万元

序号	项目名称	实施主体	投资规模	拟使用募集资金投入金额
1	西南综合生产制造基地项目	全资子公司亚士创能新材料（重庆）有限公司	200,000.00	13,656.94

(四) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截止 2021 年 12 月 31 日本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

(五) 暂时闲置募集资金使用情况

公司 2018 年 4 月 19 日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不改变募集资金用途、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司使用最高不超过人民币 35,000 万元闲置募集资金进行现金管理，仅限于购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好，有保本约定的理财产品或结构性存款，有效期自公司股东大会审议通过之日起至 2018 年度股东大会召开日止。在上述额度及授权期限内，该 35,000 万元理财额度可由公司滚动使用。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了同意意见。

公司 2019 年 4 月 20 日第三届董事会第十八次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不改变募集资金用途、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用最高不超过人民币 35,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，仅限于购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好，有保本约定的理财产品或结构性存款，有效期自公司股东大会审议通过之日起至 2019 年年度股东大会召开日止。在上述额度及授权期限内，该 35,000 万元理财额度可由公司滚动使用。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了同意意见。

公司于 2020 年 4 月 16 日第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司 2020 年度使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不改变募集资金用途、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用最高不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，仅限于购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或结构性存款，有效期自公司股东大会审议通过之日起至 2020 年年度股东大会召开日止。在上述额度及授权期限内，该 20,000 万元理财额度可由公司滚动使用。

公司于 2021 年 4 月 27 日第四届董事会第十五次会议通过了《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高不超过人民币 15,000 万元闲置募集资金进行现金管理，仅限于购买期限不超过 12 个月的安全性高、流动性好，有保本约定的理财产品或结构性存款，有效期自公司董事会审议通过之日起至 12 个月内。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司闲置募集资金购买理财产品余额为 0.00 元。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

（一） 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

1、 截至 2021 年 12 月 31 日止，首次公开发行公司股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2019 年	2020 年	2021 年	29,413.96	否
1	建筑防火保温材料及保温装饰一体化系统建设项目	项目已变更	项目已变更	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	营销服务网络升级	项目已变更	项目已变更	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金	不适用	未承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目	2.20%	注 1	收入：39.25 净利润： -23.24	收入：995.28 净利润：-32.92	收入：446.69 净利润：-282.32	收入：1,481.22 净利润：-338.48	否
5	新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目	41.39%	注 2	不适用	收入 8,770.58 净利润：957.13	收入：23,279.54 净利润：1,119.53	收入：32,050.12 净利润：2,076.66	否
6	西南综合制造基地及西南区域总部建设项目	项目已变更	项目已变更	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
7	家装漆新零售及渠道建设与服务项目	不适用	注 3	不适用	收入：2,843.28	收入：26,225.39	收入：29,068.67	是
8	西南综合生产制造基地项目	未达产	注 4	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：项目满产后，年均营业收入 3.60 亿元，年均净利润 0.49 亿元。

注 2：项目满产后，年均营业收入 5.04 亿元，年均净利润 0.76 亿元。

注 3：项目实施后，预计 2019 年、2020 年、2021 年公司家装漆 2C 业务及相关服务可实现 5,000.00 万元、10,000.00 万元、15,000.00 万元收入，同时对公司品牌建设、营销模式创新具有积极作用。家装漆新零售及渠道建设与服务项目于 2019 年 12 月上线试运行，是传统涂料零售的模式创新，不适用产能利用率指标。

注 4：项目满产后，年营业收入 50 亿元，年净利润 5.5 亿元。

2、 截至 2021 年 12 月 31 日止，非公开发行公司股票募集资金投资项目实现效益情况

非公开发行公司股票募集资金用于补充流动资金或偿还银行债务，旨在缓解资金压力，促进公司可持续发展，无法单独核算效益。

（二） 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

截止 2021 年 12 月 31 日本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三） 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

1、 安徽石饰面柔性贴片制造基地建设项目

（1）实际效益数据与承诺效益数据之间的差异

该项目于 2019 年 6 月达到预定可使用状态，在 2019 年 6-12 月、2020 年、2021 年实际实现收入分别为 39.25 万元、995.28 万元、446.69 万元。上述收入低于该项目承诺效益“项目满产后，年均营业收入 3.60 亿元”。

该项目在 2019 年 6-12 月、2020 年、2021 年实际实现净利润分别为-23.24 万元、-32.92 万元、-282.32 万元。上述净利润低于该项目承诺效益“项目满产后，年均净利润 0.49 亿元”。

（2）未达到承诺效益的原因

该项目生产石饰面柔性贴片产品，年设计产能 400 万平方米。

石饰面柔性贴片产品属于建筑内外墙应用的创新产品，在地产开发高周转需求和低价竞争的市场环境下其应用尚处于市场开拓阶段；加之新冠疫情令该产品推广、下游需求受到一定影响。因此从项目投产至 2021 年底该项目产品销量规模较小，未能达到预期效益。

目前公司正积极推广该产品，同时推动工艺优化和成熟，且随着产量逐渐扩大，产品成本将进一步降低。

2、 新疆建筑节能保温与装饰材料制造基地建设项目

（1）实际效益数据与承诺效益数据之间的差异

该项目于 2020 年 7 月达到预定可使用状态，在 2020 年 7-12 月、2021 年实际实现收入分别为 8,770.58 万元、23,279.54 万元。上述收入低于该项目承诺效益“项目满产后，年均营业收入 5.04 亿元”。

该项目在 2020 年 7-12 月、2021 年实际实现净利润分别为 957.13 万元、1,119.53 万元。上述净利润低于该项目承诺效益“项目满产后，年均净利润 0.76 亿元”。

（2）未达到承诺效益的原因

该项目于 2020 年 7 月达到预定可使用状态，仍处于投产初期，正式生产时间较短；新疆工厂生产和销售具有季节性特征，生产和销售周期较短，叠加新冠疫情影响，故截至 2021 年 12 月 31 日项目效益尚未达到整个运营期内的平均效益。

3、 家装漆新零售及渠道建设与服务项目

（1）实际效益数据与承诺效益数据之间的差异

新零售事业部于 2020 年初开始实际运营，该项目在 2020 年、2021 年实际实现收入分别为 2,843.28 万元、26,225.39 万元。该项目承诺效益为项目实施后前三年公司家装漆 2C 业务及相关服务实现 5,000.00 万元、10,000.00 万元、15,000.00 万元收入。

该项目从 2020 年初至 2021 年末累计实现收入 29,068.67 万元，已完成承诺效益。

4、 其他项目

建筑防火保温材料及保温装饰一体化系统建设项目、营销服务网络升级项目及西南综合制造基地及西南区域总部建设项目由于已变更，公司原承诺效益已不再适用。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

截止 2021 年 12 月 31 日本公司不存在前次募集资金以资产认购股份的情况。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

截止 2021 年 12 月 31 日本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

六、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2022 年 11 月 25 日批准报出。

亚士创能科技（上海）股份有限公司

董事会

2022年11月 25 日

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

(副本)

证照编号：01000000202208160046

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效。

登记机关

上海市黄浦区市场监督管理局

2022 年 08月 16日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

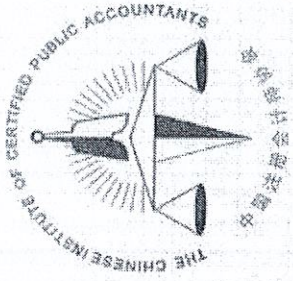
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

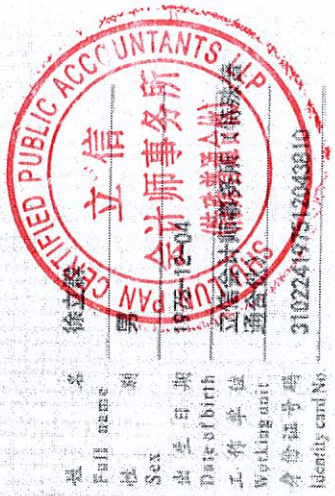
仅供出报告使用，其他无效。

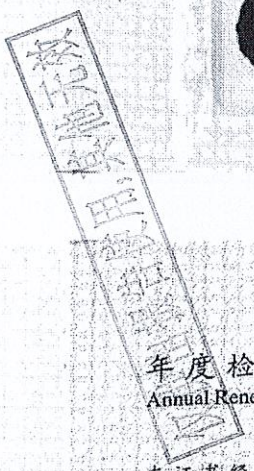
发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制







年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

徐立群年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号：310000060010
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2008 /y 04 /m 23 /d 日
Date of Issuance

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

上海市注册会计师协会

姓名 吴雨佳

Full name

性别 女 Sex

出生日期 1985-09-28 Date of birth

工作单位 上海会计师事务所（特殊普通合伙） Working unit

身份证号码 310105198509280069 Identity card No.

310000061280

证书编号：
No.of Certificate

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2017 年 /y 03 月 /m 31 日 /d

4

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

吴雨佳年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

9